平成24年度 当初予算 総額純計 223億4,460万円

前年度当初予算総額純計223億9,078万円

３月定例議会で平成２４年度の予算が決定されました。
市の会計は、一般会計・特別会計・公営企業会計の３つの会計に分けています。
これらを合わせた予算総額から各会計重複額を差し引いた純計は２２３億４，４６０万円で、前年度と比べ４，６１８万円（0．2％）の減となっています。

一般会計

収益のない事業（福祉・教育・道路整備など基礎的な行政サービス）を行う会計で、主に市税でまかなわれます。香美市では地方交付税等の依存財源が大部分を占めています。

特別会計

国保税など特定の収入があり、一般会計と分けて経理することで収支を明確にした会計です。　（表中の△は前年度比マイナス）

会　計　名	予　算　額	対前年度比
国民健康保険特別会計	40億2,489万円	△1.4%
後期高齢者医療特別会計	4億4,530万円	10.9%
介護保険特別会計（保険事業勘定）	30億　98万円	3.9%
介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	1,766万円	0.3%
簡易水道事業特別会計	4億9,909万円	△12.8%
公共下水道事業特別会計	5億9,456万円	12.6%
特定環境保全公共下水道事業特別会計	3億　945万円	46.5%
農業集落排水事業特別会計	2,822万円	△53.9%

公営企業会計

民間企業と同じように事業で収益をあげて運営している会計です。
水道事業　4億41万円（対前年度比 10.0%増）
工業水道事業　2,634万円（対前年度比 2.2%減）

平成24年度 香美市予算
一般会計 146億2,200万円
特別会計 89億2,015万円
公営企業会計 4億2,675万円
各会計重複額 16億2,430万円

主な事業

新規事業
- 消防庁舎建設事業　１億５，６１４万円
- 物部支所および開発センター耐震診断委託業務　５９５万円
- 住宅リフォーム補助金　１，０００万円
- 住宅用太陽光発電システム設置費補助金　２４０万円

継続事業
- 地域支援員事業　６８５万円
- あったかふれあいセンター事業　９７２万円
- レンタルハウス整備事業費補助金　２，９６０万円
- 鳥獣被害対策事業　３，１６３万円
- 放課後児童対策事業　４，６２２万円
- ふれんどるーむ支援事業　２，３３３万円

▲一般会計と特別会計の予算書。合わせるとなんと４４８ページ。

一般会計

歳入

市税は、景気回復や年少扶養控除の廃止などにより前年度比２．３％増となっています。
地方交付税は、普通交付税で地域経済基盤強化・雇用等対策費の創設による別枠加算や合併特例債の償還費の増加により前年度比１億２千万円、１．９％増を見込みましたが、なお財源不足が生じますので、その不足額を補うための財政調整基金の取り崩しを計上しております。

一般会計歳入合計 146億2,200万円 前年度比0.5% ↘
自主財源 25.7% 市が独自に調達できる財源
依存財源 74.3% 借金や、国や県の意思によって得られる財源

- 市税 24億3,869万円 16.7%　前年度比2.3% ↗
- 財産収入 5,000万円 0.3%
- 繰入金 積立金の取り崩し等 5億6,709万円 3.9%
- 繰越金 200万円 0.0%
- 寄付金 501万円 0.0%
- 分担金・負担金 保育料や給食費等 1億8,132万円 1.2%　前年度比1.4% ↗
- 諸収入 貸付返済金、預金利子等 2億4,509万円 1.7%　前年度比11.6% ↗
- 使用料・手数料 市営住宅の家賃、住民票手数料等 2億7,586万円 1.9%　前年度比5.9% ↘
- その他（地方譲与税（国税として徴収され、市に入ってくるお金）、地方消費税交付金など） 4億6,003万円 3.1%　前年度比7.1% ↘
- 地方交付税 63億6,000万円 43.5% 財源の不足分に応じて、国からの交付金　前年度比1.9% ↗
- 国庫支出金 国からの負担金・補助金 12億8,087万円 8.8%　前年度比11.8% ↘
- 県支出金 県からの負担金・補助金 11億6,987万円 8.0%　前年度比20.0% ↘
- 市債（借金） 15億8,617万円 10.9%　前年度比8.6% ↗

歳出

目的別に見ると、総務費は新庁舎建設事業が終了したため、前年度比２４．６％減となりました。
消防費では消防庁舎の建設関連事業により前年度比４０．９％増となりました。
教育費では学校の耐震関連事業が終了しましたが、土佐山田武道館および宝町体育館の新築工事により、前年度比２７．０％増となっています。

性質別 一般会計歳出合計 146億2,200万円 前年度比0.5% ↘
義務的経費 51.7%
その他経費 39.2%
投資的経費 9.1%

- 人件費 職員の給与等 32億579万円 21.9%　前年度比0.1% ↗
- 扶助費 生活保護費・子ども手当等 21億9,321万円 15.0%　前年度比4.7% ↘
- 公債費 借金の返済金 21億5,856万円 14.8%　前年度比7.2% ↗
- 普通建設事業費 道路建設工事費等 12億4,753万円 8.5%　前年度比18.3% ↘
- 災害復旧事業費 8,367万円 0.6%　前年度比19.3% ↗
- 物件費 消耗品・光熱水費・通信費等 20億305万円 13.7%　前年度比10.3% ↘
- 補助費等 ゴミ・し尿処理組合等への負担金や補助金 17億4,182万円 11.9%　前年度比10.1% ↗
- 積立金 1億9,481万円 1.3%　前年度比2.1% ↘
- 繰出金 15億4,899万円 他の会計へ支出されるお金 10.6%　前年度比11.8% ↗
- 維持補修費 2億1,305万円 1.5%
- 投資出資貸付金 152万円 0.0%
- 予備費 3,000万円 0.2%

目的別一般会計歳出

議会費	民生費	農林水産業費	土木費	教育費	公債費
１億７，２９４万円 １．２％ 前年度比10.7% ↘	４５億２，７４９万円 ３１．０％ 前年度比3.6% ↘	7億６，１９８万円 ５．２％ 前年度比0.8% ↘	8億６，８０５万円 ５．９％ 前年度比7.3% ↗	１５億４，１１９万円 １０．５％ 前年度比27.0% ↗	２１億５，８５６万円 １４．８％ 前年度比7.2% ↗
総務費	**衛生費**	**商工費**	**消防費**	**災害復旧費**	**その他**
２０億３，９１５万円 １３．９％ 前年度比24.6% ↘	１２億８，０００万円 ８．８％ 前年度比9.7% ↗	１億４，８７９万円 １．０％ 前年度比0.3% ↘	7億１，９６８万円 ４．９％ 前年度比40.9% ↗	８，３６７万円 ０．６％ 前年度比19.3% ↗	3億２，０５０万円 ２．２％ 内訳 諸支出金・労働費・予備費 前年度比20.0% ↘